

COMPANHIA PAULISTA DE TRENS METROPOLITANOS – CPTM**ATA DA 43ª (QUADRAGÉSIMA TERCEIRA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – CAE****1 – Data, hora e local da realização:**

Reunião realizada no dia 29 (vinte e nove) do mês de maio de 2020. Em atendimento às recomendações contidas nos Decretos nº 64.862/2020 e 64.864/2020, que tratam de medidas temporárias e emergenciais de prevenção de contágio pelo COVID-19, a 43ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE, foi realizada de modo “virtual”, por vídeo conferência, Microsoft Teams – 14hs às 18h30.

2 – Participantes:

Elionor Farah Jreige Weffort – Coordenadora do CAE

Afonso Antonio Hennel – membro do CAE

Silverio Crestana – membro do CAE

Assuntos:**1 – Auditoria Interna**

A Sra. Juliana Stark, Chefe do Departamento de Auditoria, iniciou sua exposição sobre o cumprimento do Plano anual de Auditoria previsto para 2020, informando o andamento dos trabalhos, levando-se em consideração o momento atual vivenciado em razão da publicação do Decreto de Pandemia de COVID19, no qual a maioria dos trabalhos administrativos estão sendo realizados home office. Salientou, ainda, que o referido Plano Anual deverá sofrer alguns ajustes de cronograma.

Foi discutido e apresentado um modelo de Relatório de Auditoria que contém plano de ação e monitoramento de prazos/acompanhamento das ações por área e por ação.

O CAE solicitou também que a Auditoria faça um acompanhamento na conta de empregados cedidos a outros órgãos do Estado.

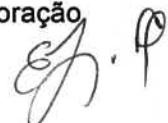
O CAE informou que, em continuidade à solicitação do Conselho de Administração, de apreciação das ITRs pelo CAE, foram convocados os representantes da Auditoria Independente em conjunto com a Auditoria Interna da Companhia para avaliar alternativas para a revisão das Demonstrações Trimestrais.

Com o ingresso à sala de reuniões pelos Srs. Roger Maciel de Oliveira e Dennis Paiva Villalva, representantes da Russell Bedford Brasil Auditores Independentes S/S, acompanhados pela Sra. Juliana, o CAE iniciou a reunião informando da necessidade de serem iniciados trabalhos para elaboração e revisão das demonstrações trimestrais (ITRs).

Os representantes da Russel Bedford informaram que o contrato celebrado com a CPTM não contempla a realização dos trabalhos de revisão das ITR's, mas acham muito produtivo e necessário pela CPTM ser uma empresa de grande porte, ficando à disposição para a formalização de uma proposta de Termo de Aditamento ao contrato se for do interesse da CPTM.

A Sra. Juliana informou que, no momento, existe uma impossibilidade de formalizar termos de aditamentos para acréscimo de valor em contratos celebrados pela Companhia por determinação do Decreto Estadual nº 64936, de 13/04/2020, mas que fará um levantamento junto a Gerência Jurídica sobre a matéria em questão, trazendo as informações ao CAE.

O CAE agradeceu a participação e colaboração dos Auditores Independentes no atendimento à convocação extraordinária para uma conversa inicial sobre a elaboração das ITR's.



Continuação da 43ª Reunião Ordinária do CAE**2 - Demonstrações Contábeis, acompanhamento orçamentário e fluxo de caixa**

Estiveram presentes a Sra. Ivone Ferraz Anacleto, pela Gerência de Controle Fiscal e Contábil – GFS, a Sra. Marli Cândido Dutra, pelo Departamento de Contabilidade e Custos - DFSC, O Sr. Nilton Roberto Soares, pela Gerência de Finanças e Controle Orçamentário - GFF e o Sr. Sérgio Antonio de Paula, pelo Departamento de Finanças – DFFA.

Após a apresentação da estrutura das Gerências convidadas, foram iniciados os trabalhos pela exposição, por parte do Departamento de Contabilidade e Custos, das demonstrações contábeis do mês de abril, disponibilizadas ao CAE no site da CPTM, portal de acesso restrito.

A Sra. Marli informou como os trabalhos são realizados, permanecendo à disposição para maiores esclarecimentos, se necessário.

O CAE analisou os documentos apresentados e a Sra. Marli prestou todos os esclarecimentos sobre a matéria.

O CAE retomou o assunto da necessidade de iniciar os trabalhos para realização e aprovação das Demonstrações Contábeis Trimestrais informando que a intenção é que a partir de agora a CPTM efetuar a elaboração das ITR's para apreciação pelo CAE e pelo Conselho de Administração.

A Sra. Ivone destacou as limitações da sua Gerência para elaboração das ITRs em relação a disponibilidade de pessoas, sistema e planejamento, informando que deve discutir o assunto com a Diretora Administrativa e Financeira a qual está subordinada.

A Sra. Marli também fez suas considerações sobre o tema, lembrando o CAE que o assunto foi anteriormente discutido e que o entendimento foi de não realizar as ITRs, mas que o assunto deve ser discutido como a Diretoria da Companhia.

Na sequência, o Sr. Nilton apresentou um quadro contendo os dados do fluxo de caixa da CPTM, destacando os pontos positivos que beneficiaram os dados financeiros. Tendo em vista os pontos destacados a projeção de um resultado negativo será a partir do mês de outubro/2020.

O CAE solicitou o levantamento das premissas adotadas para a projeção deste fluxo de caixa, ressaltando sua relevância em face da instabilidade da situação. Após, o assunto deverá retornar ao CAE para acompanhamento e discussões mensais.

3 – Planejamento de agenda para a próxima reunião do CAE

Foi solicitado, que a Secretaria providencie o agendamento de uma reunião com urgência entre o CAE, o Presidente do Conselho de Administração e o Presidente da CPTM para tratativas em relação a elaboração das Demonstrações Contábeis Trimestrais, reunião esta que terá a elaboração de uma ata em separado. Após a reunião referida no parágrafo anterior, os Srs. Membros do CAE farão uma avaliação dos temas a serem abordados e convocados para a próxima reunião do CAE agendada para o dia 19/06/2020.

4 - NADA MAIS havendo a tratar, foi encerrada a reunião e lavrada a presente ata.

ELIONOR FARAH JREIGE WEFFORT
Coordenadora

AFONSO ANTONIO HENNEL
Membro

SILVERIO CRESTANA
Membro

LEILA CRISTINA P.R. SERRANO
Secretária